

Allegato B - Catalogo rischi					
Area di rischio	Macroprocesso		Processo	Servizio	Rischi specifici
<b>A - Acquisizione e progressione del personale</b>		1	Reclutamento	Risorse umane	- previsioni di requisiti di accesso "personalizzati" ed insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali richiesti in relazione alla posizione da ricoprire allo scopo di reclutare candidati particolari - irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari - inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione
		2	Progressioni di carriera	Risorse umane	progressioni economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari
<b>B - Contratti pubblici</b>	<b>Programmazione della gara</b>	1	Analisi e definizioni di bisogni per gli atti di programmazione	Tutti	Definizione fabbisogni non rispondenti agli interessi generali
	<b>Progettazione della gara</b>	2	Scelta procedura di aggiudicazione	Tutti	Abuso delle disposizioni in materia di determinazione del valore stimato del contratto al fine di eludere le disposizioni sulle procedure
		3	Predisposizione atti di gara	Tutti	Definizione dei requisiti di accesso alla gara e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire un'impresa (es.: clausole dei bandi che stabiliscono requisiti di qualificazione) / predisposizione di clausole contrattuali dal contenuto vago o vessatorio per disincentivare la partecipazione alla gara, ovvero per consentire modifiche in fase di esecuzione / fuga di notizie circa le procedure di gara non ancora pubblicate
		4	Publicazione bando e gestione informazioni complementari (procedura aperta)	Tutti	Azioni e comportamenti tesi a pilotare l'aggiudicazione della gara
	<b>Scelta del contraente</b>	5	Nomina Commissione gara	Tutti	Nomina di commissari in conflitto di interesse o privi di necessari requisiti
		6	Valutazione offerte	Tutti	Applicazione distorta dei criteri di aggiudicazione per manipolare l'esito della gara
		7	Annullamento della gara	Tutti	Applicazione distorta dei criteri di aggiudicazione per manipolare l'esito della gara
		8	Gestione elenchi operatori	Tutti	Azioni e comportamenti tesi a restringere indebitamente la platea dei partecipanti alla gara.
	<b>Verifica aggiudicazione e stipula del contratto</b>	9	Verifica requisiti e aggiudicazione definitiva e stipula del contratto	Tutti	Alterazione o omissione dei controlli e delle verifiche al fine di favorire un aggiudicatario privo di requisiti
	<b>Esecuzione del contratto</b>	10	Varianti in corso d'opera	LLPP	Abusivo ricorso alle varianti al fine di favorire l'appaltatore
		11	Subappalto	LLPP	Modifiche sostanziali degli elementi del contratto definiti nel bando di gara o nel capitolato che se previsti fin dall'inizio avrebbero consentito un confronto concorrenziale più ampio
		12	Proroghe	Tutti	Modifiche sostanziali degli elementi del contratto definiti nel bando di gara o nel capitolato che se previsti fin dall'inizio avrebbero consentito un confronto concorrenziale più ampio
		13	Verifiche e pagamenti in corso di esecuzione	Tutti	Mancata o insufficiente verifica rispetto al cronoprogramma al fine di evitare l'applicazione di penali o la risoluzione del contratto
	<b>Rendicontazione del contratto</b>	14	Collaudo regolare esecuzione opere pubbliche	LLPP	Alterazioni o omissioni di attività di controllo, al fine di proseguire interessi privati e diversi da quelli della stazione appaltante
		15	Conformità - regolare esecuzione servizi e forniture	Tutti	Alterazioni o omissioni di attività di controllo, al fine di proseguire interessi privati e diversi da quelli della stazione appaltante
<b>C -Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto e immediato per il destinatario</b>		1	Accesso agli atti	Tutti	
		2	Autorizzazione Codice della strada	Polizia Municipale	Interpretazione indebita delle norme
		3	Autorizzazioni suolo pubblico	Tributi / Polizia Municipale	Alterazione corretto svolgimento dell'istruttoria al fine di agevolare o penalizzare alcuni soggetti
		4	Autorizzazioni a tutela ambientale	LLPP	Alterazione corretto delle procedure di pubblicità / informazione per restringere la platea dei potenziali destinatari a vantaggio di taluni soggetti
		5	Autorizzazione deroga rumore	SUAP	
		6	Installazione impianti pubblicitari	SUAP	
		9	Autorizzazione raccolta legna morta	Bandite	Abuso nell'adozione dei provvedimenti al fine di agevolare o danneggiare alcuni soggetti
<b>D - Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto e immediato per il destinatario</b>		1	Esoneri pagamenti mensa e trasporto scolastico	Scuola	Omesso controllo dei requisiti previsti al fine di agevolare alcuni soggetti
		2	Contributi canonici di locazione	Sociale	
		3	Contributi famiglie numerose	Sociale	
		4	Contributi pacchetto scuola	Scuola	Riconoscimento indebito di benefici a soggetti non in possesso dei requisiti previsti dalla normativa
		5	Patrocini	Affari generali	
		6	Risarcimento danni	Segreteria	
		7	Sponsorizzazioni	Affari generali	Riconoscimento indebito dell'esenzione dal pagamento di tariffe
		8	Contributi associazioni	Affari generali	
		1	Accertamento	Tutti i settori	Errata verifica della ragione del credito e di idoneo titolo giuridico; Mancato rispetto delle procedure di incasso e mancata iscrizione a ruolo di entrate dovute per crediti certi liquidi ed esigibili insoluti al

<b>E - Gestione entrate/spese e del patrimonio</b>	<b>Gestione delle entrate</b>	2	Riscossione	Tutti i settori	<p>Assenza di emesse cartelle per crediti con inquadramento contabile al fine di favorire i debitori morosi</p> <p>Ritardata o omessa attivazione delle diffide in caso di mancato pagamento</p>			
	<b>Gestione delle spese</b>	3	Impegno	Tutti i settori	<p>Violazioni delle norme e principi contabili del T.U.E.L. in materia di spesa (es. utilizzo di fondi di bilancio per finalità diverse da quelle di destinazione);</p> <p>Mancato controllo dei vincoli qualitativi e quantitativi previsti per legge (es. spese di rappresentanza)</p>			
		4	Liquidazione	Tutti i settori	Liquidazione di somme senza adeguata verifica della prestazione;			
		5	Pagamento	Finanziario	<p>Ritardi nei pagamenti rispetto alle tempistiche contrattuali</p> <p>Pagamenti di somme non dovute;</p> <p>Pagamenti effettuati senza rispetto dell'ordine cronologico;</p> <p>Mancato rispetto della procedura prevista per il pagamento delle fatture al fine di creare corsie preferenziali per taluni creditori (es. mancata verifica Equitalia per pagamenti &gt; 10.000 Euro);</p> <p>Pagamento di crediti pignorati</p>			
	<b>Gestione del patrimonio</b>	6	Assegnazione alloggi ERP	Segreteria	<p>Alterazione corretto svolgimento dell'istruttoria al fine di agevolare o penalizzare alcuni soggetti</p> <p>Alterazione corretto svolgimento delle procedure di pubblicità per restringere la platea dei potenziali destinatari a vantaggio di taluni soggetti</p>			
		7	Concessioni demanio marittimo	Urbanistica				
		8	Gestione impianti sportivi	Affari generali				
		9	Concessioni uso patrimonio agricolo forestale regionale	Bandite				
		10	Acquisti immobili	Patrimonio				
		11	Alienazioni immobili	Patrimonio				
	<b>F - Governo del territorio</b>		1	Redazione del Piano	Urbanistica	Mancanza di indicazioni preliminari da parte dell'organo politico degli obiettivi da perseguire		
			2	Pubblicazione del piano e raccolta delle osservazioni	Urbanistica	Non corretta informazione degli obiettivi del piano con possibili condizionamenti sulle scelte di pianificazione		
3			Approvazione del Piano	Urbanistica	Modifica del piano con accoglimento delle osservazioni in contrasto con gli interessi generali			
4			Varianti specifiche	Urbanistica	Scelte di pianificazione non in coerenza con il rispetto degli interessi pubblici generali			
<b>Processi di pianificazione attuativa</b>		5	Piani attuativi d'iniziativa privata	Urbanistica	Mancata coerenza con il piano generale, che si traduce in uso improprio del suolo e delle risorse naturali.			
		6	Piani attuativi d'iniziativa pubblica	Urbanistica				
		7	Approvazione del piano attuativo	Urbanistica	Modifica del piano con accoglimento delle osservazioni in contrasto con gli interessi generali			
		8	Convenzione urbanistica	Urbanistica	<p>Non corretta, non adeguata commisurazione degli oneri dovuti</p> <p>Indicazione di costi superiori a quelli che l'amministrazione sosterebbe con l'esecuzione diretta</p> <p>Individuazione di un'opera di interesse pubblico che invece è ad esclusivo beneficio dell'operatore privato</p> <p>Individuazione di aree da cedere di poco interesse per la collettività</p>			
		9	Esecuzione delle opere di urbanizzazione	Urbanistica	Individuazione di aree da cedere di poco interesse per la collettività			
<b>Permessi di costruire convenzionati</b>		10	Permessi di costruire convenzionati	Urbanistica	<p>Non coerenza con gli indirizzi del piano generale approvato di riferimento</p> <p>Non esatta identificazione della corresponsione degli oneri di urbanizzazione da corrispondere</p>			
					<p>Non corretta individuazione delle opere di urbanizzazione a scomuto</p>			
<b>Rilascio titoli abilitativi edilizi</b>		11	Permessi di costruire	Urbanistica	Alterazione corretto svolgimento dell'istruttoria			
					12	Autorizzazione paesaggistica	Urbanistica	Abuso nell'adozione di provvedimenti volti a favorire alcuni soggetti
					13	Autorizzazione vincolo idrogeologico	Urbanistica	<p>Possibile rapporto di contiguità dei tecnici incaricati del controllo con i professionisti esterni</p> <p>Interpretazione indebita delle norme</p>
Abuso nell'adozione di provvedimenti volti a favorire alcuni soggetti								
<b>Controllo titoli abilitativi edilizi</b>		14	Controllo titoli edilizi	Urbanistica	Omissione o ritardo nello svolgimento dei controlli			
		15	controlli scia/cila/cil edilizia	Urbanistica				
<b>Vigilanza</b>	16	controlli edilizi	Polizia Municipale	Omissione o parziale esercizio dell'attività di verifica dell'attività edilizia in corso				
				17	Sanzioni edilizie	Urbanistica	Omissione o parziale esercizio dell'attività di verifica dell'attività edilizia in corso	

<b>G - Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni</b>	<b>Controlli</b>	1	Controllo sulle autocertificazioni	Tutti	Omissione o ritardo nello svolgimento
		2	Controlli / verifiche / sanzioni in materia tributaria	Tributi	Alterazione della banca dati al fine di favorire alcuni contribuenti Inosservanza delle norme o regole procedurali Ritardi nei controlli con conseguente maturazione dei termini di prescrizione Abuso nell'adozione di provvedimenti volti a favorire taluni soggetti Assoggettamento a minacce e/o pressioni esterne Mancata o errata applicazione delle sanzioni al fine di agevolare determinati soggetti Disomogeneità delle valutazioni nell'applicazione della misura della sanzione
		3	Controllo in materia di ambiente/polizia amministrativa in generale	Polizia Municipale	Arbitraria interpretazione delle norme ed applicazione delle correlate sanzioni. Rapporti con soggetti che potrebbero stimolare omissioni o false attestazioni Divulgazione dei programmi sui controlli.
		4	Accertamenti e verifiche anagrafiche	Polizia Municipale	Evasione della pratica in mancanza di presupposti .
		5	Controllo circolazione stradale	Polizia Municipale	Arbitraria interpretazione delle norme od omissione di contestazione ed applicazione delle correlate sanzioni.
	<b>Sanzioni</b>	6	Rateizzazione sanzioni Codice della strada	Polizia Municipale	Indebita interpretazione delle norme Alterazione corretto svolgimento dell'istruttoria per favorire alcuni soggetti
		7	Gestione sanzioni amministrative ex L.689/1981	Tutti	Alterazione corretto svolgimento dell'istruttoria
	<b>I- Incarichi e nomine</b>	1	Incarichi di rappresentanza in giudizio	Segreteria generale	Mancanza di rotazione nella scelta dei legali
		2	Incarichi professionali esterni	Tutti	Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari
	<b>L - Affari legali e contenzioso</b>	1	Gestione del contenzioso	Tutti	Indebita interpretazione delle norme al fine di agevolare taluni soggetti
2		Tutela legale amministratori e dipendenti	Segreteria generale	Disparità di trattamento	